貸借対照表

2025年 3 月 31日 現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	151,175,844	154,292,402	△ 3,116,558
未収金	107,189,995	85,852,166	21,337,829
前払金	990,534	928,146	62,388
立替金	63,360	0	63,360
仮払金	30,000	30,000	0
流動資産合計	259,449,733	241,102,714	18,347,019
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	118,000,000	118,000,000	0
普通預金	7,000,000	7,000,000	0
基本財産合計	125,000,000	125,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産合計	82,098,243	73,845,917	8,252,326
施設整備引当資産合計	163,010,000	163,010,000	0
特定費用準備資金合計	22,256,522	22,256,522	0
特定資産合計	267,364,765	259,112,439	8,252,326
(3) その他固定資産			
構築物	3,776,627	1,649,227	2,127,400
構築物減価償却累計額	△ 698,438	△ 552,485	△ 145,953
車両運搬具	8,177,643	8,177,643	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 8,177,639	△ 8,177,639	0
什器備品	33,311,144	33,311,144	0
什器備品減価償却累計額	△ 31,980,328	△ 30,938,873	△ 1,041,455
リサイクル預託金	30,934	30,934	0
その他の固定資産合計	4,439,943	3,499,951	939,992
固定資産合計	396,804,708	387,612,390	9,192,318
資産合計	656,254,441	628,715,104	27,539,337
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	54,727,172	42,316,532	12,410,640
未払消費税等	2,598,200	5,754,900	△ 3,156,700
未払法人税等	5,203,500	4,900,000	303,500
前受金	1,642,504	1,691,504	△ 49,000
預り金	1,539,015	2,546,698	△ 1,007,683
賞与引当金	11,694,630	10,294,740	1,399,890
流動負債合計	77,405,021	67,504,374	9,900,647
2. 固定負債			
退職給付引当金	82,098,243	73,845,917	8,252,326
固定負債合計	82,098,243	73,845,917	8,252,326
負債合計	159,503,264	141,350,291	18,152,973
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	30,000,000	30,000,000	0
寄付金	1,500,000	1,500,000	0
指定正味財産合計	31,500,000	31,500,000	0
(うち基本財産への充当額)	31,500,000	31,500,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	465,251,177	455,864,813	9,386,364
(うち基本財産への充当額)	93,500,000	93,500,000	0
(うち特定資産への充当額)	185,266,522	185,266,522	0
正味財産合計	496,751,177	487,364,813	9,386,364
負債及び正味財産合計	656,254,441	628,715,104	27,539,337

貸借対照表内訳表

2025年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引等 消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	3,135,972	127,137,642	20,902,230	0	151,175,844
未収金	84,645,642	21,807,436	736,917	0	107,189,995
前払金	794,028	65,778	130,728	0	990,534
立替金	0	63,360	0	0	63,360
仮払金	0	0	30,000	0	30,000
流動資産合計	88,575,642	149,074,216	21,799,875	0	259,449,733
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	92,040,000	0	25,960,000	0	118,000,000
普通預金	5,460,000	0	1,540,000	0	7,000,000
基本財産合計	97,500,000	0	27,500,000	0	125,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産合計	69,537,212	12,150,540	410,491	0	82,098,243
施設整備引当資産合計	127,147,800	0	35,862,200	0	163,010,000
特定費用準備資金合計	22,256,522	0	0	0	22,256,522
特定資産合計	218,941,534	12,150,540	36,272,691	0	267,364,765
(3) その他固定資産					
構築物	2,036,734	0	0	0	2,036,734
車両運搬具	2	0	2	0	4
什器備品	2,184,862	185,037	2,372	0	2,372,271
リサイクル預託金	30,145	0	789	0	30,934
その他の固定資産合計	4,251,743	185,037	3,163	0	4,439,943
固定資産合計	320,693,277	12,335,577	63,775,854	0	396,804,708
資産合計	409,268,919	161,409,793	85,575,729	0	656,254,441
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	47,514,169	2,841,011	4,371,992	0	54,727,172
未払消費税等	2,208,470	363,748	25,982	0	2,598,200
未払法人税等	0	5,203,500	0	0	5,203,500
前受金	1,636,504	6,000	0	0	1,642,504
預り金	32,058	8,087	1,498,870	0	1,539,015
賞与引当金	9,905,351	1,730,806	58,473	0	11,694,630
流動負債合計	61,296,552	10,153,152	5,955,317	0	77,405,021
2. 固定負債					
退職給付引当金	69,537,212	12,150,540	410,491	0	82,098,243
固定負債合計	69,537,212	12,150,540	410,491	0	82,098,243
負債合計	130,833,764	22,303,692	6,365,808	0	159,503,264
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	23,400,000	0	6,600,000	0	30,000,000
寄付金	1,170,000	0	330,000	0	1,500,000
指定正味財産合計	24,570,000	0	6,930,000	0	31,500,000
(うち基本財産への充当額)	24,570,000	0	6,930,000	0	31,500,000
2. 一般正味財産					
一般正味財産	253,865,155	139,106,101	72,279,921	0	465,251,177
(うち基本財産への充当額)	72,930,000	0	20,570,000	0	93,500,000
(うち特定資産への充当額)	149,404,322	0	35,862,200	0	185,266,522
正味財産合計	278,435,155	139,106,101	79,209,921	0	496,751,177
負債及び正味財産合計	409,268,919	161,409,793	85,575,729	0	656,254,441

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	16,207	14,683	1,524
【基本財産受取利息】	16,207	14,683	1,524
特定資産運用益	54,708	17,137	37,571
【特定資産受取利息】	54,708	17,137	37,571
受取会費	1,320,000	1,320,000	0
【加盟団体受取年会費】	1,320,000	1,320,000	0
事業収益	445,892,838	443,430,754	2,462,084
【受託事業収益】	33,933,392	32,772,343	1,161,049
（ねんりんピック受託収益）	787,210	685,401	101,809
（案内予約システム受託収益）	18,592,932	18,592,932	0
（高齢者筋トレ事業受託収益）	13,299,250	12,240,010	1,059,240
（受託管理料収益）	1,254,000	1,254,000	0
【指定管理事業収益】	401,401,043	402,260,341	△ 859,298
（指定管理料収益）	126,455,198	126,978,347	△ 523,149
（利用料金収益）	248,735,395	250,392,634	△ 1,657,239
（手数料収益）	16,528,455	15,194,414	1,334,041
（物品販売収益）	249,730	247,330	2,400
（賃借料収益）	4,210,781	4,130,780	80,001
（広告料収益）	5,221,484	5,316,836	△ 95,352
【参加手数料収益】	1,442,343	1,482,440	△ 40,097
（参加手数料収益）	1,442,343	1,482,440	△ 40,097
【自主事業収益】	9,116,060	6,915,630	2,200,430
（参加料収益）	9,102,760	6,915,630	2,187,130
（利用料金収益）	13,300	0	13,300
受取補助金等	11,798,132	11,843,733	△ 45,601
【京都市受取補助金】	2,557,969	2,570,575	△ 12,606
（受取市民総体補助金）	2,116,434	2,078,525	37,909
（受取競技スポーツ補助金）	441,535	492,050	△ 50,515
【府スポ協受取補助金】	141,163	223,158	△ 81,995
（受取府スポ協補助金）	141,163	223,158	△ 81,995
【その他受取補助金】	9,099,000	9,050,000	49,000
（受取スポーツ振興くじ助成金）	9,099,000	9,050,000	49,000
受取寄付金	0	5,000,000	△ 5,000,000
【受取寄付金】	0	5,000,000	△ 5,000,000
受取負担金	2,139,000	955,000	1,184,000
【受取協賛金】	2,139,000	955,000	1,184,000
雑収益	11,889,004	11,710,868	178,136
【受取利息】	117,205	1,872	115,333
【雑収益】	11,771,799	11,708,996	62,803
経常収益計	473,109,889	474,292,175	△ 1,182,286

(2) 経常費用			
事業費	455,769,077	435,987,185	19,781,892
役員報酬	5,542,650	5,453,968	88,682
給料手当	81,390,824	77,492,778	3,898,046
臨時雇賃金	540,023	493,184	46,839
退職給付費用	8,211,064	6,974,081	1,236,983
賞与引当金繰入	11,636,157	10,243,267	1,392,890
福利厚生費	16,512,668	16,225,628	287,040
会議費	470,814	187,163	283,651
旅費交通費	871,370	839,364	32,006
通信運搬費	4,290,160	4,410,774	△ 120,614
減価償却費	685,515	1,090,360	△ 404,845
消耗什器備品費	3,859,422	3,070,094	789,328
消耗品費	18,879,943	16,860,545	2,019,398
修繕費	16,379,462	10,774,649	5,604,813
印刷製本費	3,933,491	3,617,470	316,021
燃料費	282,331	276,553	5,778
光熱水料費	114,896,967	110,838,399	4,058,568
賃借料	13,139,463	12,355,124	784,339
保険料	1,111,390	1,157,581	△ 46,191
諸謝金	3,150,945	2,222,522	928,423
租税公課	12,796,697	13,652,876	△ 856,179
支払負担金	142,900	213,000	△ 70,100
支払助成金	6,533,491	6,038,698	494,793
委託費	122,522,246	119,210,890	3,311,356
支払手数料	6,015,672	11,029,070	△ 5,013,398
分担金	550,000	550,000	0
交際費	32,728	9,102	23,626
雑費	1,390,684	700,045	690,639
管理費	2,750,948	2,131,316	619,632
役員報酬	107,350	105,632	1,718
給料手当	408,999	389,411	19,588
退職給付費用	41,262	35,046	6,216
賞与引当金繰入	58,473	51,473	7,000
福利厚生費	82,978	81,536	1,442
会議費	820,002	790,621	29,381
旅費交通費	4,046	3,981	65
通信運搬費	3,082	3,487	△ 405
減価償却費	501,893	43,266	458,627
消耗什器備品費	4,510	4,422	88
消耗品費	7,353	7,046	307
修繕費	123	484	△ 361
印刷製本費	956	595	361
燃料費	508	468	40
賃借料	14,204	14,179	25
保険料	632	1,245	△ 613
諸謝金	165	276	△ 111
租税公課	127,103	134,824	△ 7,721
委託費	100	0	100
支払手数料	7,928	7,058	870
交際費	1,739	1,198	541
雑費	232,066	146,768	85,298
経常費用計	325,476	308,300	17,176
評価損益調整前経常増減額	458,520,025	438,118,501	20,401,524
当期経常増減額	14,589,864	36,173,674	△ 21,583,810
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	46,737	△ 46,737
什器備品除却損	0	46,737	△ 46,737
経常外費用計	0	46,737	△ 46,737
当期経常外増減額	0	△ 46,737	46,737
当期一般正味財産増減額	14,589,864	36,126,937	△ 21,537,073
法人税、住民税及び事業税	5,203,500	4,900,000	303,500
一般正味財産増減額	9,386,364	31,226,937	△ 21,840,573
一般正味財産期首残高	455,864,813	424,637,876	31,226,937
一般正味財産期末残高	465,251,177	455,864,813	9,386,364
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	31,500,000	31,500,000	0
指定正味財産期末残高	31,500,000	31,500,000	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	496,751,177	487,364,813	9,386,364

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（什器備品、車両運搬具）一定率法によっている。
有形固定資産（構築物）、無形固定資産（ソフトウェア）一定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金—職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上している。
退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、退職給付債務に基づき計上している。
なお、退職給付債務は、期末会社都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方法によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	118,000,000	0	0	118,000,000
普通預金	7,000,000	0	0	7,000,000
小計	125,000,000	0	0	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	73,845,917	8,252,326	0	82,098,243
施設整備引当資産	163,010,000	0	0	163,010,000
WMG2021関西啓発事業準備資金	22,256,522	0	0	22,256,522
小計	259,112,439	8,252,326	0	267,364,765
合計	384,112,439	8,252,326	0	392,364,765

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	118,000,000	(31,500,000)	(86,500,000)	0
普通預金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	0
小計	125,000,000	(31,500,000)	(93,500,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	82,098,243	(0)	(0)	(82,098,243)
施設整備引当資産	163,010,000	(0)	(163,010,000)	(0)
WMG2021関西啓発事業準備資金	22,256,522	(0)	(22,256,522)	(0)
小計	267,364,765	(0)	(185,266,522)	(82,098,243)
合計	392,364,765	(31,500,000)	(278,766,522)	(82,098,243)

4 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
補助金					
受取市民総体補助金	京都市	0	2,116,434	2,116,434	0
受取競技スポーツ補助金	同上	0	441,535	441,535	0
受取府スポ協補助金	(公財)京都府スポーツ協会	0	141,163	141,163	0
助成金					
受取スポーツ振興くじ助成金	(独)日本スポーツ振興センター	0	9,099,000	9,099,000	0
合計		0	11,798,132	11,798,132	0

5 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

	合計
退職給付債務	82,098,243
(内訳)	
退職給付引当金	82,098,243

(3) 退職給付費用に関する事項

	合計
退職給付費用	8,252,326

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末会社都合要支給額を基礎として計算している。